ISSN 1715-2690

Finances Québec

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Volume 4, numéro 6

20 novembre 2009

AU 30 SEPTEMBRE 2009

Faits saillants de septembre 2009

- En septembre, les revenus budgétaires totalisent 5,6 milliards de dollars, soit une hausse de 87 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Les revenus autonomes s'élèvent à 4,3 milliards de dollars alors que les transferts fédéraux atteignent 1,3 milliard de dollars.
- Les dépenses de programmes ont augmenté de 29 millions de dollars au mois de septembre de cette année comparativement à l'année dernière, pour s'établir à 4,5 milliards de dollars.
- Le service de la dette se chiffre à 498 millions de dollars, soit une baisse de 42 millions de dollars par rapport à septembre 2008.
- Un surplus de 616 millions de dollars est dégagé, soit 70 millions de dollars de plus qu'en septembre 2008.
- Compte tenu des 48 millions de dollars versés au Fonds des générations, le solde budgétaire mensuel aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un surplus de 568 millions de dollars.

Sur la base des résultats cumulatifs au 30 septembre 2009, le déficit budgétaire s'établit à 1,7 milliard de dollars en utilisant la réserve de stabilisation de 433 millions de dollars. Comme il a été annoncé dans *Le point sur la situation économique et financière du Québec* du 27 octobre dernier, le déficit budgétaire 2009-2010 aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire devrait atteindre 4,7 milliards de dollars.

SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars) **(Données non vérifiées)**

	Septembre		Avril à septembre		*Le point sur la situation économique et financière du Québec*	
						Croissance prévue
	2008[1]	2009	2008-2009[1]	2009-2010	2009-2010	%
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes	4 386	4 355	24 679	23 763	46 869	- 4.1
Transferts fédéraux	1 159	1 277	6 988	7 534	15 156	8.1
Total	**5 545**	**5 632**	**31 667**	**31 297**	**62 025**	**- 1.4**
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 4 501	- 4 530	- 28 639	- 30 234	- 60 139	2.7
Service de la dette	- 540	- 498	- 3 281	- 3 051	- 6 154	- 5.4
Total	**- 5 041**	**- 5 028**	**- 31 920**	**- 33 285**	**- 66 293**	**1.9**
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES[2]	**42**	**12**	**333**	**165**	**155**	—
Provision pour manques à gagner aux revenus	—	—	—	—	- 300	—
SURPLUS (DÉFICIT)	**546**	**616**	**80**	**- 1 823**	**- 4 413**	—
LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE						
Fonds des générations[3]	- 43	- 48	- 291	- 292	- 715	—
Réserve de stabilisation	—	—	—	433	433	—
SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE	**503**	**568**	**- 211**	**- 1 682**	**- 4 695**	—

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

(2) Comprend les résultats nets des organismes autres que budgétaires, des fonds spéciaux, des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation et du Fonds des générations.

(3) Les résultats du Fonds des générations sont exclus du solde budgétaire aux fins de l'application de la Loi sur l'équilibre budgétaire.

Résultats cumulatifs au 30 septembre 2009

Solde budgétaire

- Pour la période d'avril à septembre 2009, le solde budgétaire aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un déficit de 1,7 milliard de dollars.

Revenus budgétaires

- Au 30 septembre 2009, les revenus budgétaires totalisent 31,3 milliards de dollars, soit 370 millions de dollars de moins qu'au 30 septembre 2008.
  - Les revenus autonomes atteignent 23,8 milliards de dollars, soit 916 millions de dollars de moins que l'an dernier.
  - Les transferts fédéraux se chiffrent à 7,5 milliards de dollars, soit 546 millions de dollars de plus qu'au 30 septembre 2008

Dépenses budgétaires

- Pour la période d'avril à septembre 2009, les dépenses budgétaires totalisent 33,3 milliards de dollars, une hausse de 1,4 milliard de dollars, soit 4,3 %, par rapport à l'an dernier.
  - Les dépenses de programmes ont augmenté de 1,6 milliard de dollars, soit de 5,6 %, pour atteindre 30,2 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (968 millions de dollars), Économie et Environnement (286 millions de dollars) et Éducation et Culture (184 millions de dollars).
    - L'écart entre la croissance observée jusqu'en septembre et celle prévue pour l'année entière provient d'éléments exceptionnels survenus en fin d'année 2008-2009, qui ne se répéteront pas cette année. Cela contribuera à atténuer la croissance des dépenses en fin d'année.
    - De plus, pour respecter l'objectif de croissance des dépenses, la présidente du Conseil du trésor a annoncé des mesures de contrôle de dépenses.
  - Pour les six premiers mois de l'année financière, le service de la dette s'élève à 3,1 milliards de dollars, soit une baisse de 230 millions de dollars par rapport à septembre 2008.

Entités consolidées

- Au 30 septembre 2009, les résultats nets des entités consolidées affichent un excédent de 165 millions de dollars, soit 168 millions de dollars de moins que l'année précédente.
  - Les revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 292 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- Depuis le début de l'année, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 5,3 milliards de dollars, soit 4,9 milliards de dollars de plus que l'an dernier. Les besoins financiers additionnels reflètent le déficit budgétaire actuel, l'accroissement des investissements en immobilisations des établissements des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation, ainsi que la variation, d'une année à l'autre, des encaissements et des décaissements effectués dans le cours des opérations du gouvernement.

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES ET FINANCIÈRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars) **(Données non vérifiées)**

	Septembre			Avril à septembre		
	2008 [1]	2009	Variations	2008-2009 [1]	2009-2010	Variations
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes	4 386	4 355	- 31	24 679	23 763	- 916
Transferts fédéraux	1 159	1 277	118	6 988	7 534	546
Total	**5 545**	**5 632**	**87**	**31 667**	**31 297**	**- 370**
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 4 501	- 4 530	- 29	- 28 639	- 30 234	- 1 595
Service de la dette	- 540	- 498	42	- 3 281	- 3 051	230
Total	**- 5 041**	**- 5 028**	**13**	**- 31 920**	**- 33 285**	**- 1 365**
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES	**42**	**12**	**- 30**	**333**	**165**	**- 168**
SURPLUS (DÉFICIT)	**546**	**616**	**70**	**80**	**- 1 823**	**- 1 903**
Surplus (besoins) non budgétaires consolidés	978	- 638	- 1 616	- 506	- 3 499	- 2 993
SURPLUS (BESOINS) FINANCIERS NETS CONSOLIDÉ	**1 524**	**- 22**	**- 1 546**	**- 426**	**- 5 322**	**- 4 896**

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période, de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars) **(Données non vérifiées)**

	Septembre			Avril à septembre		
Revenus par source	**2008[1]**	**2009**	**Variations %**	**2008-2009[1]**	**2009-2010**	**Variations %**
Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement						
Impôt sur les revenus et les biens						
Impôt sur le revenu des particuliers	2 155	2 089	- 3,1	9 480	9 277	- 2,1
Cotisations au Fonds des services de santé	480	513	6,9	2 739	2 785	1,7
Impôt des sociétés	233	161	- 30,9	1 810	1 480	- 18,2
Taxes à la consommation	1 101	1 169	6,2	6 973	7 026	0,8
Autres sources	166	174	4,8	1 420	1 292	- 9,0
Total des revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement	**4 135**	**4 106**	**- 0,7**	**22 422**	**21 860**	**- 2,5**
Revenus provenant des entreprises du gouvernement	**251**	**249**	**- 0,8**	**2 257**	**1 903**	**- 15,7**
Total des revenus autonomes	**4 386**	**4 355**	**- 0,7**	**24 679**	**23 763**	**- 3,7**
Transferts fédéraux						
Péréquation	669	696	4,0	4 014	4 177	4,1
Transferts pour la santé	309	347	12,3	1 907	2 074	8,8
Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux	105	120	14,3	655	712	8,7
Autres programmes	76	114	50,0	412	571	38,6
Total des transferts fédéraux	**1 159**	**1 277**	**10,2**	**6 988**	**7 534**	**7,8**
REVENUS BUDGÉTAIRES	**5 545**	**5 632**	**1,6**	**31 667**	**31 297**	**- 1,2**

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période, de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

DÉPENSES DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars) **(Données non vérifiées)**

	Septembre			Avril à septembre		
Dépenses par mission	**2008**	**2009**	**Variations %**	**2008-2009**	**2009-2010**	**Variations %**
Dépenses de programmes						
Santé et Services sociaux	1 989	1 994	0,3	12 489	13 457	7,8
Éducation et Culture	1 145	1 122	- 2,0	7 688	7 872	2,4
Économie et Environnement	548	588	7,3	3 539	3 825	8,1
Soutien aux personnes et aux familles	449	456	1,6	2 719	2 823	3,8
Gouverne et Justice	370	370	0,0	2 204	2 257	2,4
Total des dépenses de programmes	**4 501**	**4 530**	**0,6**	**28 639**	**30 234**	**5,6**
Service de la dette	**540**	**498**	**- 7,8**	**3 281**	**3 051**	**- 7,0**
DÉPENSES BUDGÉTAIRES	**5 041**	**5 028**	**- 0,3**	**31 920**	**33 285**	**4,3**

Pour tout renseignement sur ce rapport mensuel, communiquer avec M. Luc Monty au 418 691-2225.
Le rapport est également publié sur le site Internet du ministère des Finances du Québec : www.finances.gouv.qc.ca.